

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

Registreret revisionsvirksomhed

Tune Center 16, 4030 Tune

CVR-nr. 38269216

Telefon 4613 7777

Mail [snyman@alpha-revision.dk](mailto:snymann@alpha-revision.dk)

*Condi Emballage og Conditiorivarer En Gros ApS
Roskildevej 30
2620 Albertslund*

CVR-nummer: 85488511

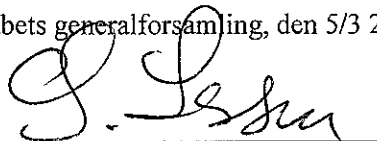
ÅRSRAPPORT

1. oktober 2016 - 30. september 2017

(39. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 5/3 2018

Dirigent:



Gunnar Larsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

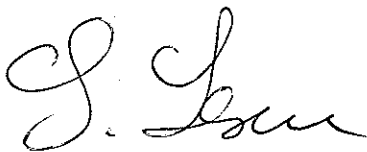
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 3. marts 2018

Direktion:



Gunnar Larsen
Gunnar Larsen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Albertslund, den 5. marts 2018

Dirigent:



Gunnar Larsen
Gunnar Larsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Condi Emballage og Conditiorivarer En Gros ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Condi Emballage og Conditiorivarer En Gros ApS for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Fremhævelse af forhold vedrørende straffeloven samt skatte-, afgifts- og tilskudslovgivningen

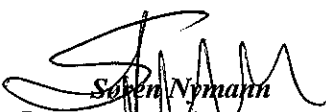
Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at energiafgifter ikke i alle tilfælde er angivet i overensstemmelse med bogholderiet, hvilket kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Tune, den 3. marts 2018

ALPHA REVISION v/Søren Nymann

registreret revisionsvirksomhed

CVR-nr.: 38269216


Søren Nymann
Registreret revisor, mne3341
medlem af FSR - danske revisorer

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Condi Emballage og Conditivarer En Gros ApS Roskildevej 30 2620 Albertslund
	CVR-nr.: 85 48 85 11 Stiftet: 23. november 1978 Hjemsted: Albertslund Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 39. regnskabsår
Direktion	Gunnar Larsen
Revisor	Alpha Revision v/ Søren Nymann Tune Center 16 4030 Tune cvr-nr.: 38 26 92 16
Ejerandel over 5%	Gunnar Larsen, Gammel Kongevej 157, 1. th., 1850 Frederiksberg C
Væsentligste aktiviteter	Selskabets væsentligste aktivitet har indtil 31. december 2016 været grosistvirksomhed. Efter salget af grosistvirksomhed den 1. januar 2017, har den væsentligste aktivitet været udlejning af erhvervsejendommen.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet har indtil 31. december 2016 været grosistvirksomhed. Efter salget af grosistvirksomheden pr. 1. januar 2017, har den væsentligste aktivitet været udlejning af erhvervsejendommen.

Usædvanlige forhold

Selskabet har, pr. 1. januar 2017, afhændet sin hidtil væsentligste aktivitet - grosistvirksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat betragtes resultatet af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Ledelsen forventer et tilfredsstillende driftsresultat for det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Condi Emballage og Conditovivarer En Gros ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

	<u>Brugstid</u>
Bygninger (grunde afskrives ikke)	50 år
Tekniske anlæg og maskiner	5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som pantebreve målt til kurs pari.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører m.m. måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	2016/17	2015/16 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	3.737.167	10.724
3 Personaleomkostninger.....	-2.964.713	-9.813
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-89.846	-581
DRIFTSRESULTAT	682.608	330
Andre finansielle indtægter	198.125	61
Andre finansielle omkostninger.....	-118.023	-167
RESULTAT FØR SKAT	762.710	224
4 Skat af årets resultat.....	-172.828	-82
ÅRETS RESULTAT	589.882	142
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	500
Overført resultat.....	-10.118	-358
DISPONERET I ALT	589.882	142

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016 kr. 1000
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser og varemærker samt lignende rettigheder	0	314
Immaterielle anlægsaktiver	0	314
Grunde og bygninger	4.481.587	4.571
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	1.235
Materielle anlægsaktiver.....	4.481.587	5.806
ANLÆGSAKTIVER.....	4.481.587	6.120
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	7.251
Varebeholdninger	0	7.251
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....	492.906	7.306
Andre tilgodehavender	299.400	51
Periodeafgrænsningsposter	81.280	208
Tilgodehavender	873.586	7.565
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.378.268	51
Værdipapirer og kapitalandele	7.378.268	51
Likvide beholdninger	1.025.080	-1.431
OMSÆTNINGSAKTIVER	9.276.934	13.436
AKTIVER	13.758.521	19.556

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	200.000	200
Overført resultat.....	9.495.632	9.506
Forslag til udbytte for regnskabsåret	600.000	500
5 EGENKAPITAL.....	10.295.632	10.206
Hensættelse til udskudt skat	572.951	401
HENSATTE FORPLIGTELSER	572.951	401
Prioritetsgæld.....	2.183.653	2.396
6 Langfristede gældsforpligtelser.....	2.183.653	2.396
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	212.828	209
Kreditinstitutter.....	0	25
Modtagne forudbetalinger fra kunder.....	97.567	81
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	192.680	4.110
7 Selskabsskat.....	30.348	73
Anden gæld.....	93.505	2.049
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	79.357	6
Kortfristede gældsforpligtelser	706.285	6.553
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.889.938	8.949
PASSIVER	13.758.521	19.556
8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2016/17	2015/16 kr. 1000
1 Usædvanlige forhold		
Selskabet har, pr. 1. januar 2017, afhændet sin hidtil væsentligste aktivitet - grosistvirksomhed.		
2 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets væsentligt aktivitet har indtil 31. december 2016 været grosistvirksomhed. Efter salget af grosistvirksomheden pr. 1. januar 2017, har den væsentligste aktivitet været udlejning af erhvervsejendommen.		
3 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.590.557	8.578
Pensioner	273.668	1.046
Andre omkostninger til social sikring	100.488	189
Personaleomkostninger i alt	2.964.713	9.813
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 24 personer - foregående år 23.		
4 Skat af årets resultat		
Årets selskabsskat.....	0	32
Udskudt skat primo.....	-400.685	-351
Udskudt skat ultimo.....	572.951	401
Regulering af tidligere års skat.....	562	0
Skat af årets resultat i alt.....	172.828	82

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
5 Egenkapital				
Virksomhedskapital	200.000	0	0	200.000
Overført resultat	9.505.750	0	-10.118	9.495.632
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	500.000	-500.000	600.000	600.000
	<u>10.205.750</u>	<u>-500.000</u>	<u>589.882</u>	<u>10.295.632</u>

Anpartskapitalen kr. 200.000 er opdelt i kr. 5.000 A-anparter og kr. 195.000 B-anparter, alle i anparter á kr. 500 eller multipla heraf.

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
6 Langfristede gældsforpligtelser				
Prioritetsgæld	2.605.105	2.396.481	212.828	1.288.583
	<u>2.605.105</u>	<u>2.396.481</u>	<u>212.828</u>	<u>1.288.583</u>

	2017	2016 kr. 1000
7 Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat inkl. procenttillæg, primo	73.569	41
Udbytteskat 15%	0	-1
Skat af årets resultat.....	0	32
Regulering af tidl. års skat/procenttillæg.....	576	0
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-40.797	0
Betalt ordinær acontoskat	-3.000	0
Procentregulering, selskabsskat.....	0	1
Selskabsskat i alt.....	<u>30.348</u>	<u>73</u>

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har givet pant i selskabets ejendomme med regnskabsmæssige værdi i kr. 4.481.587:

- Til sikkerhed for realkredit lån kr. 3.354.000.
- Til sikkerhed for ejerforeningerne kr. 40.000.